



NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

PAR 6 MĒNEŠU PERIODU,
KAS BEIDZAS 2020. GADA 30. JŪNIJĀ



Energijas
publiskais tirgotājs

SATURS

Galvenie darbības rādītāji	3
Vadības ziņojums	4
Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikums	10

FINANŠU KALENDĀRS

Saīsinātie finanšu pārskati:

par 2020. gada 9 mēnešiem (nerevidēti) – **27. 11. 2020.**

par 2020. gadu (nerevidēti) – **26. 02. 2021.**

Sagatavots atbilstoši Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam

www.eptirgotajs.lv

Darbības rādītāji

		6 mēn. 2020	6 mēn. 2019
Obligātā iepirkuma ietvaros iepirkta elektroenerģija	GWh	640	702
Elektrostaciju skaits*	skaits	337	364
Elektrostaciju uzstādītā jauda*	MW	1 331	1 354
Darbinieku skaits gada beigās	skaits	7	7

* elektrostacijas, kurām ir tiesības pārdot saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkuma ietvaros vai saņemt garantētos jaudas maksājumus par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu

Finanšu rādītāji

milj. EUR

	6 mēn. 2020	6 mēn. 2019
Obligātā iepirkuma komponentes (OIK) ieņēmumi	73,9	76,1
Saņemta atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem	0,4	–
OIK samazinājums – valsts atbalsts energoietilpīgiem uzņēmumiem	0,1	2,2
Obligātā iepirkuma neto izmaksas ¹⁾	84,4	85,0
<i>t.sk. koģenerācija</i>	24,4	32,3
<i>t.sk. atjaunīgie energoresursi</i>	59,7	52,4
Aktīvi	98,2	99,2
<i>t.sk. aktīvos atzītie nesaņemtie obligātās iepirkuma komponentes ieņēmumi</i>	85,2	86,0
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	0,9	0,9

¹⁾ Obligātā iepirkuma neto izmaksas – obligātā iepirkuma ietvaros iepirktais elektroenerģijas izmaksas un garantētas jaudas maksājumi par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu, no kuriem ir atskaitīti ieņēmumi no iepirktais elektroenerģijas pārdošanas *Nord Pool* biržā, atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu un pieskaitītas obligātā iepirkuma balansēšanas izmaksas

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" ir Sabiedrība, kuras darbības mērķis ir pildīt elektroapgādes nozari regulējošos tiesību aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus un nodrošināt obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu. Sabiedrība nodibināta 2014. gada 25. februārī, un no 2014. gada 1. aprīļa tā pārņēma publiskā tirgotāja pienākumus no mātessabiedrības AS "Latvenergo".

AS "ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS" VEIC PUBLISKĀ TIRGOTĀJA PIENĀKUMUS

Normatīvais regulējums

Pildot normatīvajos aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" veic šādas galvenās aktivitātes:

Maksājumu veikšana elektroenerģijas ražotājiem, kam ir noteikts atbalsta mehānisms

Sabiedrībai ir pienākums iepirkt elektroenerģiju no ražotājiem, kuriem ir tiesības pārdot saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkuma (OI) ietvaros un veikt garantētos jaudas maksājumus par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu. Gan elektroenerģijas obligātā iepirkuma cenu, gan garantētās jaudas maksājuma apmēru nosaka Ministru kabineta (MK) noteikumi Nr. 221 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu un cenu noteikšanu, ražojot elektroenerģiju koģenerācijā" un MK noteikumi Nr. 262 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunojamos energoresursus, un cenu noteikšanas kārtību", un tā apmērs tiek diferencēts un ir atkarīgs no elektrostācijas veida, uzstādītās jaudas un citiem parametriem.

Iepirktais elektroenerģijas pārdošana biržā

Obligātā iepirkuma ietvaros iepirkto elektroenerģiju Sabiedrība pārdod elektroenerģijas biržā par *Nord Pool* Latvijas tirdzniecības apgabala ikstundas cenām. Tādējādi tiek nodrošināta iespēja precīzi noteikt OI izmaksas, kas iekļaujamās OI komponentu aprēķinā.

Valsts dotāciju saņemšana Obligātā iepirkuma komponentes (OIK) pieauguma ierobežošanai

Lai nodrošinātu, ka vidējā OIK nepieaug, Sabiedrība no valsts saņem dotāciju, kas sedz daļu no obligātā iepirkuma izmaksām.

Obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinu iesniegšana apstiprināšanai SPRK

Ņemot vērā OI kompensējamās izmaksas, kas rodas, iepērkot elektroenerģiju OI ietvaros un veicot jaudas maksājumus koģenerācijas elektrostacijām, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" aprēķina obligātā iepirkuma un jaudas komponentu apmēru un iesniedz to Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (SPRK) apstiprināšanai.

Obligātā iepirkuma komponentu izmaiņas tiek veiktas katra gada 1. janvārī, un lietotāji maksā obligātā iepirkuma komponentes, ko veido mainīgā daļa proporcionāli patērētajai elektroenerģijai, un fiksētā daļa (jaudas komponente), kas atkarīga no izmantotā sistēmas pakalpojuma veida. Atbilstoši Obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķināšanas metodikai SPRK pārbauda obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinu atbilstību normatīvajiem aktiem un apstiprina obligātā iepirkuma un jaudas komponentu apmēru, kas tiek iekļauts elektroenerģijas lietotāju rēķinos par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem.

Obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumu saņemšana no elektroenerģijas lietotājiem Latvijā

Elektroenerģijas tirgus likums paredz, ka elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas kompensē visi Latvijas elektroenerģijas galalietotāji. Līdz ar to OIK tiek iekļauta vienotā rēķinā, ko klienti maksā par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem. Pienākums iekasēt OIK ieņēmumus no klientiem vai tirgotājiem ir sistēmas operatoriem (lielākais sistēmas operators Latvijā ir AS "Sadales tīkls"), kas tālāk šos ieņēmumus pārskaita AS "Enerģijas publiskais tirgotājs".

Valsts atbalsta sniegšana energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem

Lai veicinātu energoietilpīgu apstrādes rūpniecības uzņēmumu konkurētspēju, 2017. gadā stājās spēkā MK noteikumi Nr. 395 "Kārtība, kādā energoietilpīgi apstrādes rūpniecības uzņēmumi iegūst tiesības uz samazinātu līdzdalību obligātā iepirkuma komponentes maksājumam", kas nosaka energoietilpīgo apstrādes rūpniecības uzņēmumu kvalifikācijas kritērijus un kārtību, kādā tie var pieteikties OIK samazinājumam izdevumu kompensēšanai publiskajam tirgotājam (par atbalstu elektroenerģijas ražošanai no atjaunīgajiem energoresursiem). AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" veic maksājumus energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības komersantiem atbilstoši Ekonomikas ministrijas lēmumiem par tiesību piešķiršanu uz obligātā iepirkuma komponentes samazinājumu un komersanta izrakstītajiem rēķiniem.

Darbības rezultāti

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2020. gada 6 mēnešos ir veiksmīgi pildījusi un nodrošinājusi normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas.

2020. gada 6 mēnešos OI ietvaros tika iepirkta 640 GWh elektroenerģijas (2019. gada 6 mēnešos – 702 GWh), savukārt OI neto izmaksas sasniedza 84,4 milj. EUR (2019. gada 6 mēnešos – 85,0 milj. EUR), un tās ir saglabājušās iepriekšējā gada līmenī.

Elektroenerģijas patēriņš 2020. gada pirmajos 6 mēnešos bija 3 315 GWh, kas ir par 3,4 % mazāks salīdzinot ar 2019. gada pirmajiem sešiem mēnešiem (3 433 GWh). Elektroenerģijas patēriņa samazinājumu noteica gan netipiski siltie laika apstākļi gada sākumā, gan arī ekonomikas lejupslīde sakarā ar Covid-19 un tās izplatības ierobežošanai ieviestajiem ierobežojumiem, kas līdz ar to atstāj negatīvu ietekmi uz ekonomisko aktivitāti Latvijā un citviet pasaulē. Mazāka elektroenerģijas patēriņa rezultātā kopējie OIK ieņēmumi 2020. gada 6 mēnešos bija 73,9 milj. EUR, kas ir par 3% mazāk nekā 2019. gada pirmajos 6 mēnešos (76,1 milj. EUR). Covid-19 izplatība pasaulē būtiski ietekmēja arī pieprasījuma samazinājumu pēc energoproduktiem, tādējādi radot lejupvērstu tendenci to cenām. 2020. gada pirmajā pusgadā Latvijā elektroenerģijas spot cena *Nord Pool* elektroenerģijas biržā bija par 39 % zemāka nekā attiecīgajā periodā gadu iepriekš, kas saistīts gan ar zemāku pieprasījumu siltāku laikapstākļu un Covid-19 ietekmē, gan arī ar labvēlīgiem laikapstākļiem elektroenerģijas ražošanas Ziemeļvalstu hidroelektrostacijās. Līdz ar zemāku elektroenerģijas cenu, samazinājušies EPT ieņēmumi no elektroenerģijas biržā pārdotās Obligātā iepirkuma ietvaros iepirktās elektroenerģijas.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" peļņas vai zaudējumu aprēķinā atzītie OI administrēšanas ieņēmumi (neto apgrozījums) ir atbilstoši pārskata perioda OI administrēšanas izmaksām, kas 2020. gada 6 mēnešos bija 0,9 milj. EUR (2019. gada 6 mēnešos – 0,9 milj. EUR). Lielāko izmaksu īpatsvaru veido finanšu izmaksas, kas 2020. gada 6 mēnešos bija 0,4 milj. EUR (2019. gada 6 mēnešos – 0,4 milj. EUR). OI administrēšanas izmaksas tiek segtas no OI komponentes ieņēmumiem, tādējādi neradot Sabiedrībai nedz peļņu, nedz zaudējumus.

Elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas un tās kompensējošie ieņēmumi tiek atzīti Sabiedrības bilanci. Aktīvu vērtība 2020. gada 6 mēnešos sasniedza 98,2 milj. EUR, tai skaitā turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem un valsts budžeta dotācijas ir atzītas aktīvos 85,2 milj. EUR vērtībā (2019. gada 6 mēnešos – attiecīgi 85,6 milj. EUR).

Lai veicinātu energoietilpīgo apstrādes rūpniecības uzņēmumu konkurētspēju, atbilstoši MK noteikumiem un Ekonomikas ministrijas lēmumiem faktiski izmaksātais atbalsts energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības komersantiem 2020. gada 6 mēnešos ir 0,1 milj. EUR (2019. gada 6 mēnešos – 2,2 milj. EUR).

VIDĒJĀ OIK NO 2020. GADA 1. JANVĀRA SAGLABĀJAS NEMAINĪGA – 2,268 EUR centi / kWh

2019. gada 27. novembrī SPRK padome apstiprināja obligātā iepirkuma un jaudas komponentes, kas stājas spēkā 2020. gada 1. janvārī. Atbilstoši obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinam vidējā OIK no 2020. gada 1. janvāra saglabājas nemainīga – 2,268 EUR centi / kWh, tai skaitā mainīgā OIK daļa – 1,476 EUR centi / kWh (koģenerācijas komponente – 0,704 EUR centi / kWh, atjaunīgo energoresursu komponente – 0,772 EUR centi / kWh), bet fiksētā daļa (jaudas komponente) ir diferencēta dažādām elektroenerģijas lietotāju grupām un saglabājas nemainīga.

Attīstības pasākumi

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2020. gadā plāno nodrošināt elektroapgādes nozari regulējošos tiesību aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas, pienākumus un obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu, pielāgojot darbību izmaiņām iepērkamās elektroenerģijas apjomos un izmaiņām regulācijas vidē.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības darbība ir pakļauta dažādiem riskiem, ieskaitot procentu likmju risku, kredītrisku, likviditātes risku un tirgus risku. Sabiedrības vadība minimizē potenciālo risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Finanšu risku vadība tiek veikta atbilstoši *Latvenergo* koncerna Finanšu risku vadības politikā noteiktajiem principiem.

a) Valūtas risks

Tā kā Sabiedrībai nav transakciju, aktīvu vai saistību citās valūtās, tikai eiro, tad valūtas risks ir efektīvi ierobežots. Ja Sabiedrībai kādu iemeslu dēļ rastos valūtas risks, tad tas tiktu efektīvi ierobežots atbilstoši koncerna Finanšu risku vadības politikā noteiktajiem principiem.

b) Procentu likmju risks

Procentu likmju risks Sabiedrībai ir saistīts ar izsniegtajiem un saņemtajiem kredītiem no mātēssabiedrības AS "Latvenergo" atbilstoši *Latvenergo* grupas ietvaros noslēgtajam līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" un ar 2019. gada 31. martā ar AS "Latvenergo" noslēgto vienošanos par aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai līdz 110,0 milj. EUR apmērā, kas pārfinansēja iepriekš radušās Sabiedrības saistības un nodrošināja obligātā iepirkuma administrēšanai nepieciešamos finanšu resursus.

Savstarpējiem īstermiņa aizdevumiem un aizņēmumiem tiek piemērota gada procentu likme, kas vienāda ar naudas cenas indeksa attiecīgajam periodam un mātēssabiedrības ārējā īstermiņa finansējuma vidējās svērtās pievienotās procentu likmes kopsummu. Pārskata periodā par savstarpējiem īstermiņa aizņēmumiem atbilstoši līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" aprēķinātie maksājamie procenti nav bijuši būtiski un nav radījuši nozīmīgu procentu likmju risku.

Visu aizņēmumu izmantotā summa neto vērtībā 2020. gada 30. jūnijā ir 82,4 milj. EUR (2019. gada 30. jūnijā – 81 milj. EUR).

c) Kredītrisks

Finanšu līdzekļi, kas potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Sabiedrībai ir nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz radniecīgo

sabiedrību – sadales sistēmas operatoru AS "Sadales tīkls" un mātessabiedrību AS "Latvenergo", tomēr attiecībā uz debitoru parādiem par obligātā iepirkuma komponentēm Sabiedrībai nepastāv debitoru risks, jo Sabiedrība nav uzņēmusies galveno atbildību par OIK daļas iekļaušanu klientu rēķinos un tai nav tiesību pašai brīvi (tieši vai netieši) noteikt cenu. Sabiedrība uzskata, ka saistīto pušu parādi ir pilnībā atgūstami, tāpēc atzīst, ka tie nav radījuši nozīmīgu kredītrisku. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā.

Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir lielākās vietējās labas reputācijas bankas, kuru mātessabiedrībām piešķirti starptautiski investīciju pakāpes kredītreitingi.

d) Likviditātes risks un naudas plūsmas risks

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši finanšu resursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Sabiedrība saņem nepieciešamos naudas resursus no mātessabiedrības atbilstoši noslēgtajam līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" un tā grozījumiem. Sabiedrība nodrošina esošo kredītsaistību refinansēšanai nepieciešamos kredītlīdzekļus, piesaistot nepieciešamos resursus un noslēdzot atbilstošu aizņēmumu līgumu ar mātessabiedrību AS "Latvenergo". Īstermiņa aizņēmuma apjoms ir pietiekams, lai nodrošinātu nepieciešamos naudas resursus un Sabiedrības likviditātes vajadzības.

Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmu un Sabiedrība varēs norēķināties ar kreditoriem noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrībai būs pietiekami naudas resursi, lai tās likviditāte nebūtu apdraudēta.

e) Tirgus risks

Sabiedrībai, veicot normatīvajos aktos paredzētās publiskā tirgotāja funkcijas, elektroenerģijas obligātā iepirkuma cena un garantētais jaudas maksājums par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu ir noteikts MK noteikumos, savukārt Elektroenerģijas tirgus likums un OI komponentu aprēķina metodika paredz, ka visas ar OI administrēšanu saistītās izmaksas un elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas no elektrostacijām, kuras elektroenerģiju ražo koģenerācijā, un elektrostacijām, kuras elektroenerģiju ražo, izmantojot atjaunīgos energoresursus, kā arī garantētā maksa par elektrostacijā uzstādīto jaudu tiek iekļautas OI komponentu aprēķinā, un OI izmaksas kompensē visi Latvijas elektroenerģijas galalietotāji.

Pienākums iekasēt OIK ieņēmumus no klientiem ir sadales un pārvades sistēmas operatoriem, kas tālāk šos ieņēmumus pārskaita Sabiedrībai, un Sabiedrība neuzņemas klientu kredītrisku.

Līdz ar to Sabiedrības ieņēmumi un izmaksas ir lielā mērā fiksēti, nav pakļauti tirgus cenu svārstībām, izmaksas tiek atgūtas pilnībā, un tirgus risks ir nebūtisks.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Būtiski notikumi un apstākļi pēc pārskata perioda beigām, kas varētu ietekmēt AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" finanšu stāvokli, ir atklāti Sabiedrības nerevidēto saīsināto finanšu pārskatu 7. pielikumā.

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" valdes rīcībā esošo informāciju, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2020. gada nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. jūnijā, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas spēkā esošajām normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2020. gada nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. jūnijā, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" valde ir apstiprinājusi 2020. gada 25. augustā.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" valde:

Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Andris Cakuls
valdes priekšsēdētājs

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

		EUR	
	Pielikums	01/01-30/06/2020	01/01-30/06/2019
Neto apgrozījums	3	904 693	894 590
Personāla izmaksas:		(102 187)	(97 649)
a) atlīdzība par darbu		(77 033)	(74 754)
b) pensijas no sabiedrības līdzekļiem		(4 463)	(4 887)
c) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(18 557)	(18 008)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		(2 134)	–
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(418 822)	(491 182)
Saimnieciskās darbības peļņa		383 684	305 759
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		6 514	14 130
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6 d	(390 198)	(319 889)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		–	–

Balance

		EUR	
	Pielikums	30/06/2020	31/12/2019
AKTĪVS			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi *		711	474
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		711	474
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 873 557	2 609 077
Radniecīgo sabiedrību parādi	6 a	10 877 162	12 498 366
Citi debitori	5 a	279 245	1 142 227
Saņemamie OIK ieņēmumi un maksājums garantētās maksas saistību samazināšanai, neto	5 b	85 151 458	74 938 235
Kopā debitori		98 181 422	91 187 905
Nauda		31 000	31 000
KOPĀ apgrozāmie līdzekļi		98 212 422	91 218 905
AKTĪVU KOPSUMMA		98 213 133	91 219 379
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls		40 000	40 000
Pārskata perioda peļņa		–	–
Pašu kapitāls kopā		40 000	40 000
Uzkrājumi			
Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām		7 763	7 763
Kopā uzkrājumi		7 763	7 763
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		13 155 500	18 414 131
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	6 b; c	84 903 064	72 732 187
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		8 169	6 890
Pārējie kreditori		90 478	10 249
Uzkrātās saistības		8 159	8 159
KOPĀ īstermiņa kreditori		98 165 370	91 171 616
PASĪVU KOPSUMMA		98 213 133	91 219 379

*Sabiedrībai ir līdzdalība akciju sabiedrībā "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds"

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

EUR

	Akciju kapitāls	Pārskata perioda peļņa	KOPĀ
Atlikums 2018. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2019. gada 30. jūnijā	40 000	–	40 000
Atlikums 2019. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2020. gada 30. jūnijā	40 000	–	40 000

Naudas plūsmas pārskats

EUR

	Pielikums	01/01- 30/06/2020	01/01- 30/06/2019
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		–	–
Korekcijas:			
a) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		(6 514)	(14 130)
b) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6 d	390 198	319 889
c) uzkrājumu izmaiņas		–	–
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		383 684	305 759
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums		(6 987 002)	(7 626 412)
b) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma samazinājums		(5 889 150)	(5 445 568)
c) īstermiņa aizņēmuma no radniecīgajām sabiedrībām samazinājums savstarpējo ieskaitu rezultātā, neto		(77 065 279)	(83 024 336)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(89 557 747)	(95 790 557)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Iegādāti ieguldījumi*		(237)	–
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(237)	–
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi no radniecīgām sabiedrībām, neto	6 d	89 557 984	95 790 557
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		89 557 984	95 790 557
Pārskata perioda neto naudas plūsma		–	–
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		31 000	31 000
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās		31 000	31 000

*Sabiedrībai ir līdzdalība akciju sabiedrībā "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds"

1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

AS "Energijas publiskais tirgotājs" ir Sabiedrība, kuras darbības mērķis ir pildīt elektroapgādes nozares regulējošos tiesību aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus, nodrošinot obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu. Sabiedrības juridiskā adrese ir Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, LV-1010, Latvija. Latvijas Republikas Komercreģistrā reģistrēta 2014. gada 25. februārī Nr. 40103762700.

Sabiedrības vienīgais akcionārs, kam pieder visas AS "Energijas publiskais tirgotājs" akcijas un kas sagatavo konsolidēto gada pārskatu, tajā kā savu meitassabiedrību iekļaujot "Energijas publiskais tirgotājs", ir AS "Latvenergo" (juridiskā adrese Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, Latvija, LV-1230), skatīt AS "Latvenergo" mājaslapas sadaļu "Investoriem" (<http://www.latvenergo.lv/lat/investoriem/parskati/>).

AS "Energijas publiskais tirgotājs" valde: Andris Cakuls (valdes priekšsēdētājs).

Grāmatvedības pakalpojumu nodrošina AS "Latvenergo" atbilstoši noslēgtajam grāmatvedības pakalpojuma līgumam.

Sabiedrības revidents ir zvērinātu revidentu komercsabiedrība SIA "PricewaterhouseCoopers" (licence Nr.5).

AS "Energijas publiskais tirgotājs" 2019. gada pārskats apstiprināts 2020. gada 10. marta AS "Energijas publiskais tirgotājs" akcionāru sapulcē (skatīt www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

Nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. jūnijā, Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2020. gada 25. augustā (skatīt www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

2. NOZĪMĪGI GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PRINCIPI

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2019. gada finanšu pārskatus. Šīs politikas ir konsekventi piemērotas, atspoguļojot datus par pārskatos ietvertajiem periodiem, ja atsevišķos gadījumos nav noteikts citādi. Kur nepieciešams, iepriekšējo periodu salīdzinošie rādītāji ir pārklasificēti.

Sagatavojot finanšu pārskatu, piemērots aģenta uzskaites princips, atzīstot Sabiedrības aktīvos turpmākajos periodos saņemamos obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumus no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem, kas attiecas uz pārskata periodu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši perioda izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes, veicot korekcijas, lai saskaņotu peļņu pirms nodokļiem ar pamatdarbības naudas plūsmu.

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti eiro (EUR) valūtā.

Atsevišķas monetārās summas, procenti un citas summas tiek noapaļotas. Tāpēc tabulās atspoguļotās summas reizēm aritmētiski var nesakrist ar iepriekš norādītajām summām, bet summu, kas tekstā un tabulās izteiktas procentos, kopsumma var nebūt 100 procenti.

Sabiedrības nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati aptver finanšu informāciju par 6 mēnešu periodu, kas sākas 2020. gada 1. janvārī un beidzas 2020. gada 30. jūnijā, un salīdzinošajiem rādītājiem par 6 mēnešu periodu, kas sākas 2019. gada 1. janvārī un beidzas 2019. gada 30. jūnijā.

3. NETO APGROZĪJUMS

	EUR	
	01/01-30/06/2020	01/01-30/06/2019
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	901 743	894 590
Neto ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas par tirgus cenu	2 950	—
	904 693	894 590

4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	EUR	
	01/01-30/06/2020	01/01-30/06/2019
Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas	209 953	216 646
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	153 146	172 417
Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas	20 448	36 891
IT sistēmu uzturēšanas izmaksas	15 033	15 653
Telpu nomas izmaksas	4 188	4 188
Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas	2 134	2 134
Elektrostaciju apsekošanas izmaksas	–	27 580
Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas	13 920	15 673
	418 822	491 182

5. DEBITORI

a) Citi debitori

	EUR	
	30/06/2020	31/12/2019
Atgūstamais nodoklis PVN grupā	232 478	717 177
Sagaidāmā atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem	–	392 526
Pārējie debitori	46 767	32 524
	279 245	1 142 227

b) Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto

	EUR		
	01/01-30/06/2020	01/01-30/06/2019	2019
Pārskata perioda sākumā	(74 938 235)	(74 496 733)	(74 496 733)
Saņemtā dotācija OI izmaksu kompensēšanai	–	–	–
Saņemta atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem	441 502	–	5 498 711
Sagaidāmā atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem ¹⁾	–	–	392 526
Atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu ²⁾	62 939	2 993	305 670
OIK neto ieņēmumi	90 990 133	105 832 409	201 614 492
Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi Nord Pool elektroenerģijas biržā	17 438 628	32 162 285	56 635 663
Balansējošās elektroenerģijas realizācija, neto	(240 349)	(220 955)	(10 752)
Ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes	73 901 167	76 082 356	151 183 027
Obligātā iepirkuma komponentes samazinājums ³⁾	(109 313)	(2 191 278)	(6 193 446)
Elektroenerģijas iepirkuma izmaksas	(101 707 797)	(116 942 076)	(208 252 901)
Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām	(12 286 186)	(26 247 167)	(38 896 429)
Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām	(70 367 838)	(71 641 136)	(132 196 379)
Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu	(16 472 495)	(16 472 495)	(31 997 536)
Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu	(2 581 278)	(2 581 278)	(5 162 557)
Pārskata perioda beigās	(85 151 458)	(85 603 408)	(74 938 235)

¹⁾ Ekonomikas ministrijas akceptētā sagaidāmā atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem

²⁾ izpildot MK 2010.gada 16.marta noteikumus Nr.262 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunojamus un cenu noteikšanas kārtību" - 62.2 punktu, atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu par elektroenerģijas pārdošanu obligātā iepirkuma ietvaros

³⁾ atbilstoši MK noteikumiem Nr. 395 "Kārtība, kādā energoietilpīgi apstrādes rūpniecības uzņēmumi iegūst tiesības uz samazinātu līdzdalību obligātā iepirkuma komponentes maksājumam", kas stājas spēkā 2017. gada 13. jūnijā

Obligātā iepirkuma izmaksas, neto ⁴⁾	(10 213 223)	(11 106 675)	(834 028)
--	---------------------	---------------------	------------------

⁴⁾ obligātā iepirkuma neto ieņēmumu un izmaksu starpība, kurai pieskaitīta saņemtā dotācija par pārskata perioda izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem un atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu

6. DARĪJUMI AR RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

	EUR		
	30/06/2020	30/06/2019	31/12/2019
a) Radniecīgo sabiedrību parādi			
AS "Latvenergo"	73	529	73 192
AS "Sadales tīkls"	10 877 088	11 351 857	12 425 174
	10 877 161	11 352 386	12 498 366
b) Parādi radniecīgajām sabiedrībām			
AS "Latvenergo"	2 125 467	2 111 892	2 188 852
Aizņēmumi no AS "Latvenergo"	82 382 096	80 999 148	69 889 391
AS "Sadales tīkls"	—	193	1 158
SIA "Liepājas enerģija"	203 926	468 599	459 107
	84 711 489	83 579 832	72 538 508
c) Uzkrātās saistības			
AS "Latvenergo"	191 575	227 248	193 679
	191 575	227 248	193 679

d) Īstermiņa aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām

Finanšu darījumi ar radniecīgajām sabiedrībām tiek veikti, izmantojot īstermiņa aizņēmumus un aizdevumus, lai efektīvi un centralizēti pārvaldītu *Latvenergo* grupas uzņēmumu finanšu līdzekļus, izmantojot Grupas kontu.

Pārskata periodā Sabiedrība saņēma īstermiņa aizņēmumus no mātessabiedrības AS "Latvenergo" saskaņā ar 2014. gada 23. aprīlī savstarpēji noslēgto līgumu "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" un ar 2019. gada 31. marta "Vienošanās par aizdevuma izsniegšanu" līdz 110 000 000 EUR apmērā. Kopā izņemtā, bet neatmaksātā kredīta atlikums 2020. gada 30. jūnijā ir 82 382 096 EUR (31/12/2019: 69 889 391 EUR).

Pamatojoties uz 2019. gada 31. marta "Vienošanās par aizdevuma izsniegšanu", AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" pārskata perioda beigās īstermiņa aizņēmums no mātessabiedrības AS "Latvenergo" ir 67 971 069 EUR (31/12/2019: 67 971 069 EUR). 2020. gada 6 mēnešos īstermiņa aizņēmuma likme ir 1,115 % (2019: 1,115 %).

Pamatojoties uz 2014. gada 23. aprīlī savstarpēji noslēgto līgumu "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" 2020. gada 30. jūnijā aizņēmums no mātessabiedrības AS "Latvenergo" ir 14 411 027 EUR (31/12/2019: 1 918 322 EUR). Šī līguma ietvaros, 2020. gada 6 mēnešos vidējā efektīvā aizņēmumu procentus likme ir 0,42 % (2019: 0,48 %).

Līgums paredzēts savstarpējo apgrozāmo līdzekļu finansēšanai, un tā ietvaros pārskata periodā AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" īslaicīgi gan aizņēmās, gan periodiski izsniedz un saņem atmaksu. 2020. gada 6 mēnešos aprēķināti un saņemti procentu ienākumi 6 514 EUR (2019. gada 6 mēnešos: 14 130 EUR).

	EUR	
	30/06/2020	31/12/2019
Īstermiņa aizņēmums no mātessabiedrības	82 382 096	69 889 391
Uzkrātās saistības par aizņēmumu procentu izmaksām	191 575	193 679
KOPĀ aizņēmumi	82 573 671	70 083 070

Izmaiņas īstermiņa aizņēmumos no mātessabiedrības:

	EUR		
	01/01-30/06/2020	01/01-30/06/2019	2019
Pārskata perioda sākumā	70 083 070	68 378 023	68 378 023
Saņemtie aizņēmumi	119 265 536	132 788 122	226 254 467
Atmaksātie aizņēmumi	(106 772 831)	(120 021 898)	(224 598 001)
Aprēķinātie aizņēmumu procenti	390 198	319 889	716 578
Samaksātie aizņēmumu procenti	(392 302)	(273 414)	(667 997)
Aizņēmumu un aizņēmumu procentu izmaiņas, neto	12 490 601	12 812 699	1 705 047
Pārskata perioda beigās	82 573 671	81 190 722	70 083 070
<i>t.sk. īstermiņa aizņēmuma kustība bankas kontā</i>			
- Saņemtie aizņēmumi	106 103 255	119 602 157	199 640 912
- Atmaksātie aizņēmumi	(16 545 271)	(23 811 600)	(41 174 292)
Saņemtie aizņēmumi, neto	89 557 984	95 790 557	158 466 620

7. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. jūnijā.
